

ASSOCIAÇÃO ASSISTENCIAL ADOLPHO BEZERRA DE MENEZES
CNPJ 44.868.644/0004-14
BALANÇO PATRIMONIAL EM 31 DE DEZEMBRO DE 2023 e 2022
(Valores em unidades de Reais R\$)

ATIVO	Nota	2023	2022	PASSIVO	Nota	2023	2022
Circulante				Circulante			
Caixa e Equivalentes	2.a / 3	1.495.270	2.851.496	Fornecedores		293.525	120.536
Créditos a Receber	2.b / 5	253.097	256.526	Obrigações Trabalhistas	8	1.019.337	865.141
Subvenções a Receber	2.b / 4	2.776.918	-	Obrigações Tributárias	8	73.169	62.124
Adiantamentos	2.d	809.573	663.502	Convênios de Funcionários	8	26.929	22.871
Estoques	2.e	1.492.293	721.334	Outras Obrigações	8	295.170	251.798
Outros Créditos		17.049	11.757	Férias e encargos a pagar	8	1.696.281	1.494.469
Despesas a antecipadas		28.165	30.313	Subvenção a Realizar		2.861.899	
		6.872.366	4.534.930			6.266.311	2.816.940
Não Circulante				Patrimônio líquido	9		
Aplicações financeiras	2.a	12.220.046	12.207.462	Patrimônio Social		32.961.195	31.939.107
Investimentos		119.000	119.000	Déficit/Exercício do Exercício	9	(1.213.069)	1.022.087
Imobilizado	2.f	18.802.985	18.916.743			31.748.096	32.961.195
		31.142.041	31.243.205				
TOTAL DO ATIVO		38.014.407	35.778.134	TOTAL DO PASSIVO		38.014.407	35.778.134

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis

Walter Luiz Ricci
CPF: 044.792.108-81
PRESIDENTE

Sawil Contabilidade Ltda
CRC: 2SP016035/O-8
Sônia Regina N. Otsubo
CPF: 925.949.308-06 CRC: 1SP215620/O-1
CONTADORA

Eduardo Villa Real Junior
CPF: 069.778.388-09
TESOUREIRO

ASSOCIAÇÃO ASSISTENCIAL ADOLPHO BEZERRA DE MENEZES
CNPJ 44.868.644/0004-14
DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADO DO EXERCÍCIO
FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2023 e 2022
(Valores em unidades de Reais R\$)

	Nota				Consolidado	
		Saúde	Educação	Geral	2.023	2.022
Receitas Operacionais	10					
Com Restrição						
Subvenções Estaduais	12a	1.870.639	-	-	1.870.639	1.786.419
Subvenções Municipal	12b	1.108.965	12.710.353	-	13.819.318	14.515.247
Subv. Federal Ministério Cidadania	12c	-	-	-	-	300.000
		2.979.604	12.710.353	-	15.689.957	16.601.666
Sem Restrição						
SUS		3.586.393	-	-	3.586.393	2.870.825
Convênios e Particulares		3.012.445	-	-	3.012.445	2.247.351
Doações	12e	790.437	23.062	265.074	1.078.573	540.371
Financeiras		1.565.104	34.569	7.047	1.606.721	1.559.932
Outras Receitas		456.396	-	621.482	1.077.878	2.754.337
		9.410.774	57.632	893.604	10.362.009	9.972.816
Deduções da Receita						
(-) Glosas Subvenções Estaduais		(2.924)	-	-	(2.924)	-
(-) Devolução de Subvenções Municipais		(4.481)	-	-	(4.481)	(17.935)
(-) Glosas de Convênios		(17.830)	-	-	(17.830)	(10.879)
		(25.235)	-	-	(25.235)	(28.814)
Receita Líquida		12.365.143	12.767.985	893.604	26.026.731	26.545.669
(-) Custos Serviços Prestados						
Custos com Pessoal		(7.642.577)	(12.480.744)	(225.003)	(20.348.324)	(7.631.793)
Custos com Alimentação, Materiais e Medicamen		(2.426.448)	(553.835)	(60.830)	(3.041.114)	(2.053.583)
Custo da Gratuidades		-	-	-	-	(10.902.534)
		(10.069.026)	(13.034.579)	(285.834)	(23.389.438)	(20.587.910)
Resultado Bruto		2.296.117	(266.594)	607.770	2.637.293	5.957.759
Despesas Operacionais	11					
Despesas Administrativas		(2.125.568)	(1.387.800)	(311.588)	(3.824.957)	(3.377.055)
Despesas com Gratuidades		-	-	-	-	(1.546.163)
Despesas Financeiras		(11.520)	(13.489)	(427)	(25.436)	(12.453)
		(2.137.088)	(1.401.289)	(312.016)	(3.850.392)	(4.935.671)
Deficit/Superávit do Exercício	9	159.029	(1.667.883)	295.754	(1.213.099)	1.022.087

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis

Walter Luiz Ricci
CPF: 044.792.108-81
PRESIDENTE

Eduardo Villa Real Junior
CPF: 069.778.388-09
TESOUREIRO

Sawil Contabilidade Ltda
CRC: 2SP016035/O-8
Sônia Regina N. Otsubo
CPF: 925.949.308-06 CRC: 1SP215620/O-1
CONTADORA

DEMONSTRAÇÃO DA MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO
EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2023 e 2022
 (Valores em unidades de Reais R\$)

	Patrimônio	Superávit ou Déficit	Patrimônio
Saldo em 31 de dezembro de 2021	<u>20.880.188</u>	<u>11.058.920</u>	<u>31.939.107</u>
Superávit do exercício de 2021, incorporado ao Patrimônio Social	11.058.920	(11.058.920)	
Superavit do exercício corrente - 2022		1.022.087	1.022.087
Saldo em 31 de dezembro de 2022	<u>31.939.108</u>	<u>1.022.087</u>	<u>32.961.195</u>
Superávit do exercício de 2022, incorporado ao Patrimônio Social	1.022.087	(1.022.087)	
Déficit do exercício corrente - 2023		(1.213.099)	(1.213.099)
Saldo em 31 de dezembro de 2023	<u>32.961.195</u>	<u>(1.213.099)</u>	<u>31.748.096</u>

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis

Walter Luiz Ricci

Sawil Contabilidade Ltda

Eduardo Villa Real Junior

ASSOCIAÇÃO ASSISTENCIAL ADOLPHO BEZERRA DE MENEZES
CNPJ 44.868.644/0004-14
DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA - INDIRETO
DOS EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2023 E 2022
(Valores em unidades de Reais R\$)

1 - DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS:	2023	2022
(A) Resultado Líquido Ajustado		
Superávit	(1.213.099)	1.022.087
Depreciação e Amortização	525.623	862.202
Baixa de imobilizado	-	615
(=) Superávit	(687.476)	1.884.904
(B) Acrecimo e Decrecimo do Ativo Circulante		
Créditos a Receber	3.431	284.443
Subvenções a Receber	(2.776.918)	
Perdas Estimadas	-	(8.087)
Créditos de Funcionários	(146.071)	(296.366)
Outros Créditos	(5.292)	4.081
Despesas a antecipadas	2.148	(16.760)
Estoques	(770.959)	(68.662)
(=) Acrecimo/Decrecimo Ativo Circulante	(3.693.661)	(101.351)
(C) Acrecimo e Decrecimo do Passivo Circulante		
Fornecedores	172.989	(534.299)
Obrigações Trabalhistas	154.196	592.319
Obrigações Tributárias	11.044	40.925
Convenios de Funcionários	4.058	13.557
Outras Obrigações	43.372	107.924
Provisões de Férias e Encargos	201.813	604.733
Subvenções a Realizar	2.861.899	
(=) Acrecimo/Decrecimo Passivo Circulante	3.449.371	825.159
1- TOTAL DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS (A+B+C)	(931.766)	2.608.713
2 - DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS:		
Aplicações financeiras (LP)	(12.584)	31.915
Aquisição do Imobilizado	(411.875)	(941.270)
TOTAL DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS	(424.459)	(909.355)
VARIAÇÃO DAS DISPONIBILIDADES (1+2)	(1.356.225)	1.699.358
SALDO DAS DISPONIBILIDADES NO INÍCIO DO EXERCÍCIO	2.851.496	1.152.138
SALDO DAS DISPONIBILIDADES NO FINAL DO EXERCÍCIO	1.495.270	2.851.496
REDUÇÃO DAS DISPONIBILIDADES	(1.356.225)	1.699.358

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras

Walter Luiz Ricci
CPF: 044.792.108-81
PRESIDENTE

Eduardo Villa Real Junior
CPF: 069.778.388-09
TESOUREIRO

Sawil Contabilidade Ltda
CRC: 2SP016035/O-8
Sônia Regina N. Otsubo
CPF: 925.949.308-06 CRC: 1SP215620/O-1
CONTADORA

Presidente Prudente (SP), 10 de abril de 2024

Ao
Sr. Auditor
Alberto Francisco Costa

Ref.: Carta de Responsabilidade da ASSOCIAÇÃO ASSISTENCIAL ADOLPHO BEZERRA DE MENEZES, referente às demonstrações contábeis levantada em 2023

Prezados Senhores:

Com referência ao seu exame das Demonstrações Contábeis da ASSOCIAÇÃO ASSISTENCIAL ADOLPHO BEZERRA DE MENEZES, relativa ao exercício findo em 31 de dezembro de 2023, reconhecemos que a apresentação desta carta de responsabilidade constitui-se num procedimento de auditoria requerido pelas normas de auditoria aplicáveis no Brasil, para permitir-lhes formar uma opinião sobre se as Demonstrações Contábeis retromencionadas e a seguir identificadas, refletem, com adequação, em todos os aspectos relevantes, a posição patrimonial e financeira em 31 de dezembro de 2023, os resultados das operações, as mutações do patrimônio líquido e as origens e aplicações de recursos da ASSOCIAÇÃO ASSISTENCIAL ADOLPHO BEZERRA DE MENEZES no exercício findo em 31 de dezembro de 2023, de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil.

Para fins de identificação, as Demonstrações Contábeis examinadas por Vossas Senhorias apresentam os seguintes valores básicos:

	2023	2022
Ativo Circulante	6.872.366	4.534.930
Não Circulante	31.142.041	31.243.205
Total do Ativo	38.014.407	35.778.134
Passivo Circulante	6.266.311	2.816.940
Patrimônio Social	32.961.195	31.939.107
Resultado do Exercício Corrente	(1.213.099)	1.022.087
PL	31.748.096	32.961.195
Total do Passivo	38.014.407	35.778.134

Os montantes acima consignados concordarão com os livros da entidade após o fechamento das contas do exercício, quando as Demonstrações Contábeis serão transcritas no Livro Diário em até um mês antes da data marcada para a realização da assembleia que examinará as contas e, excetuando-se qualquer alteração na classificação das contas, também concordarão com quaisquer publicações ou divulgações para outros fins.

Com base em nossos conhecimentos e opinião, como administradores da entidade, confirmamos as seguintes informações transmitidas a Vossas Senhorias durante seu exame das Demonstrações Contábeis da ASSOCIAÇÃO ASSISTENCIAL ADOLPHO BEZERRA DE MENEZES do exercício social findo em 31 de dezembro de 2023.

Na qualidade de administradores da entidade, estamos cientes de nossa responsabilidade sobre o conjunto das Demonstrações Contábeis e das notas explicativas por nós apresentadas para o exame de Vossas Senhorias Assim, na preparação do referido conjunto, atentamos para o fato de que deve apresentar, adequadamente, a posição patrimonial e financeira, o resultado das operações, as mutações do patrimônio líquido, as origens e as aplicações de recursos e todas as divulgações necessárias, segundo as práticas contábeis adotadas no Brasil, aplicados de maneira uniforme e em cumprimento à legislação pertinente. Além disso, colocamos à disposição de Vossas Senhorias todos os livros contábeis e financeiros, bem como os de atas de reuniões e estatuto social, do conselho. Essas atas refletem a totalidade das decisões aprovadas.

As Demonstrações Contábeis e/ou suas notas explicativas:

I Indicam ou registram:

- 1 Bases de avaliações dos ativos e ajustes dessas avaliações mediante provisões adequadas, quando necessárias, para refletir valores de realização ou outros valores previstos pelas práticas contábeis adotadas no Brasil.
- 2 Todas as obrigações e os passivos, bem como as informações pertinentes quanto a prazos, amortizações e encargos.
- 3 Todos os compromissos firmados e informações pertinentes.
- 4 Todos os prejuízos esperados em razão de circunstâncias já conhecidas.

II Pressupõem que:

- 1 Todos os ativos são de propriedade da entidade e estão livres e desembaraçados de quaisquer ônus ou gravames.
- 2 Não há acordos para manutenção de limites mínimos de saldos em bancos ou outras vinculações, estando esses saldos disponíveis.
- 3 As contas estão adequadamente classificadas, considerando prazos e natureza dos ativos e passivos.
- 4 Todos os acordos ou operações estão adequadamente refletidos nas Demonstrações Contábeis.

- 5 Que o sistema contábil e de controle interno adotado pela entidade é de responsabilidade da administração e adequado ao seu tipo de atividade e volume de transações, assim como adequado para a prevenção e/ou detecção de eventuais fraudes e erros.
- 6 Todas as garantias dadas estão, adequadamente, divulgadas nas Demonstrações Contábeis.
- 7 Não há quaisquer contingências fiscais, trabalhistas, previdenciárias, comerciais e legais que possam afetar a situação financeira e patrimonial da entidade e influenciar significativamente na sua avaliação como empreendimento em continuidade.

Além disso, não temos conhecimento:

- 1 De que membros da administração não tenham cumprido todas as leis, as normas e os regulamentos a que a entidade está sujeita. Também não temos conhecimento de que houve, durante o exercício, operações ou transações que possam ser reconhecidas como irregulares ou ilegais e/ou que não tenham sido realizadas no melhor interesse da entidade.
- 2 De outras partes relacionadas, além daquelas pelas quais se apresentam informações nas respectivas notas explicativas às Demonstrações Contábeis.
- 3 De que diretores ou funcionários em cargos de responsabilidade ou confiança tenham participado ou participem da administração ou tenham interesses em sociedades com as quais a entidade manteve transações.
- 4 De quaisquer fatos ocorridos desde que possam afetar as Demonstrações Contábeis e as notas explicativas naquela data ou que as afetam até a data desta carta ou, ainda, que possam afetar a continuidade das operações da entidade.
- 5 De eventos e circunstâncias ocorridos ou esperados que possam nos levar a crer que o ativo imobilizado possa estar registrado por valores superiores ao seu respectivo valor de recuperação.
- 6 De efeitos relevantes nas Demonstrações Contábeis acima referidas e identificadas, decorrentes das seguintes situações:
 - (a) Ações ou reclamações relevantes contra a entidade .
 - (b) Acordos ou operações estranhos aos negócios normais ou quaisquer outros acordos.
 - (c) Inadimplências contratuais que possam resultar em prejuízos para a entidade.
 - (d) Existência de contingências (ativas ou passivas), além daquelas que estejam descritas nas notas explicativas e daquelas reconhecidas ou provisionadas.
 - (e) Existência de comunicação, por parte das autoridades normativas, sobre inobservância de normas ou aplicação de procedimentos contábeis, etc.

Também confirmamos que:

A política de cobertura de seguros dos ativos e das operações da entidade é adequada às necessidades.

Não houve:

- a) fraude envolvendo administração ou funcionários em cargos de responsabilidades ou confiança;
- b) fraude envolvendo terceiros que poderiam ter efeito relevante nas Demonstrações Contábeis;
- c) violação ou possíveis violações de leis, normas ou regulamentos cujos efeitos deveriam ser considerados para divulgação nas Demonstrações Contábeis ou mesmo dar origem ao registro de provisão para contingências passivas.

Todas as transações efetuadas no período foram devidamente registradas no sistema contábil de acordo com a legislação vigente.

Atenciosamente,

Walter Luiz Ricci
CPF: 044.792.108-81
PRESIDENTE

Sawil Contabilidade Ltda
CRC: 2SP016035/O-8
Sônia Regina N. Otsubo
CPF: 925.949.308-06 CRC: 1SP215620/O-1
CONTADORA

RELATÓRIO DOS AUDITORES INDEPENDENTES SOBRE AS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

Ao Presidente da

ASSOCIAÇÃO ASSISTENCIAL ADOLPHO BEZERRA DE MENEZES

Presidente Prudente (SP)

Opinião

Examinamos as demonstrações contábeis **da ASSOCIAÇÃO ASSISTENCIAL ADOLPHO BEZERRA DE MENEZES**, que compreendem o **balanço patrimonial em 31 de dezembro de 2023** e as respectivas demonstrações do resultado, das mutações do patrimônio líquido e dos fluxos de caixa para o exercício findo naquela data, assim como o resumo das principais práticas contábeis e demais notas explicativas.

Em nossa opinião, as demonstrações contábeis acima referidas foram elaboradas, em todos os aspectos relevantes, de acordo com a Lei 6.404/76 e de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil para pequenas e Médias Empresas – Pronunciamento Técnico – CPC ME, Entidades sem Fins Lucrativos de acordo com a ITG 2002(R1).

Base para opinião

Nossa auditoria foi conduzida de acordo com as normas brasileiras e internacionais de auditoria. Nossas responsabilidades, em conformidade com tais normas, estão descritas na seção a seguir, intitulada "Responsabilidades do auditor pela auditoria das demonstrações contábeis". Somos independentes em relação à Entidade, de acordo com os princípios éticos relevantes previstos no Código de Ética Profissional do Contador e nas normas profissionais emitidas pelo Conselho Federal de Contabilidade, e cumprimos com as demais responsabilidades éticas conforme essas normas. Acreditamos que a evidência de auditoria obtida é suficiente e apropriada para fundamentar nossa opinião.

Outras informações que acompanham as demonstrações contábeis e o relatório do auditor

A administração da Entidade é responsável por essas outras informações que compreendem o relatório da administração.

Nossa opinião sobre as demonstrações contábeis não abrange o relatório da administração e não expressamos qualquer forma de conclusão de auditoria sobre esse relatório.

Em conexão com a auditoria das demonstrações contábeis, nossa responsabilidade é a de ler o relatório da administração e, ao fazê-lo, considerar se esse relatório está, de forma relevante, inconsistente com as demonstrações contábeis ou com nosso conhecimento obtido na auditoria ou, de outra forma, aparenta estar distorcido de

forma relevante. Se, com base no trabalho realizado, concluirmos que há distorção relevante no relatório da administração, somos requeridos a comunicar esse fato. Não temos nada a relatar a este respeito.

Responsabilidades da administração e da governança pelas demonstrações contábeis

A Administração é responsável pela elaboração e adequada apresentação das demonstrações contábeis individuais de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil aplicáveis às entidades supervisionadas pela Agência Nacional de Saúde Suplementar – ANS e pelos controles internos que ela determinou como necessários para permitir a elaboração de demonstrações contábeis individuais livres de distorção relevante, independentemente se causada por fraude ou erro.

Na elaboração das demonstrações contábeis, a administração é responsável pela avaliação da capacidade de a Entidade continuar operando, divulgando, quando aplicável, os assuntos relacionados com a sua continuidade operacional e o uso dessa base contábil na elaboração das demonstrações contábeis, a não ser que a administração pretenda liquidar a para evitar o encerramento das operações.

Os responsáveis pela governança da Entidade são aqueles com responsabilidade pela supervisão do processo de elaboração das demonstrações contábeis.

Responsabilidades do auditor pela auditoria das demonstrações contábeis

Nossos objetivos são obter segurança razoável de que as demonstrações contábeis, tomadas em conjunto, estejam livres de distorção relevante, independentemente se causada por fraude ou erro, e emitir relatório de auditoria contendo nossa opinião. Segurança razoável é um alto nível de segurança, mas, não, uma garantia de que a auditoria realizada de acordo com as normas brasileiras e internacionais de auditoria sempre detectam as eventuais distorções relevantes existentes. As distorções podem ser decorrentes de fraude ou erro e são consideradas relevantes quando, individualmente ou em conjunto, possam influenciar, dentro de uma perspectiva razoável, as decisões econômicas dos usuários tomadas com base nas referidas demonstrações contábeis.

Como parte da auditoria realizada, de acordo com as normas brasileiras e internacionais de auditoria, exercemos julgamento profissional e mantemos ceticismo profissional ao longo da auditoria. Além disso:

- Identificamos e avaliamos os riscos de distorção relevante nas demonstrações contábeis, independentemente se causada por fraude ou erro, planejamos e executamos procedimentos de auditoria em resposta a tais riscos, bem como obtemos evidência de auditoria apropriada e suficiente para fundamentar nossa opinião. O risco de não detecção de distorção relevante resultante de fraude é maior do que o proveniente de erro, já que a fraude pode envolver o ato de burlar os controles internos, conluio, falsificação, omissão ou representações falsas intencionais.
- Obtemos entendimento dos controles internos relevantes para a auditoria para planejarmos procedimentos de auditoria apropriados nas circunstâncias, mas não

com o objetivo de expressarmos opinião sobre a eficácia dos controles internos da Entidade.

- Avaliamos a adequação das políticas contábeis utilizadas e a razoabilidade das estimativas contábeis e respectivas divulgações feitas pela administração.
- Concluímos sobre a adequação do uso, pela administração, da base contábil de continuidade operacional e, com base nas evidências de auditoria obtidas, se existe uma incerteza relevante em relação a eventos ou condições que possam levantar dúvida significativa em relação à capacidade de continuidade operacional da Entidade. Se concluirmos que existe incerteza relevante, devemos chamar atenção em nosso relatório de auditoria para as respectivas divulgações nas demonstrações contábeis ou incluir modificação em nossa opinião, se as divulgações forem inadequadas. Nossas conclusões estão fundamentadas nas evidências de auditoria obtidas até a data de nosso relatório. Todavia, eventos ou condições futuras podem levar a Entidade a não mais se manter em continuidade operacional.

Comunicamo-nos com os responsáveis pela governança a respeito, entre outros aspectos, do alcance planejado, da época da auditoria e das constatações significativas de auditoria, inclusive as eventuais deficiências significativas nos controles internos que identificamos durante nossos trabalhos.

Araçatuba (SP), 10 de abril de 2024.



ACS Auditoria e Consultoria Contábil
Crc 2SP026990/O-2

ALBERTO F. COSTA
Contador CRC - 1SP164292/O-0